

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2020

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	Bonfiglioli Slovakia s.r.o.
Sídlo:	01701 Považská Bystrica, Robotnícka 2129
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra Okresného súdu Trenčín: 02. februára 2005
Hlavný predmet podnikania:	Vývoj a výroba prevodoviek, prevodových skríň a navijakov
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2020

Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. januára 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 2. februára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 16379/R).

V januári 2020 nastala zmena materskej spoločnosti z Bonfiglioli Riduttori S.p.A. s výškou vkladu: 14 937 263 €, Via Giovanni XXIII 7/a, 400 12 Calderara di Reno, Talianska republika na spoločnosť Bonfiglioli Swiss S.A. s výškou vkladu: 14 937 264 €, Via Canova 15, 6900 Lugano, Švajčiarska konfederácia. Táto zmena bola zapísaná v Obchodnom registri Slovenskej republiky dňa 16.01.2020.

Test veľkostnej účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie €	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	59 275 871	58 141 558	Áno
Čistý obrat celkom	65 263 926	66 953 518	Áno
Priem. prep. počet zamestnancov	287	293	Áno

Účtovná jednotka spĺňa podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14.04.2020.

3. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. marca 2020. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. marca 2020. Výročná správa bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. marca 2020.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2019 bola uložená v Registri účtovných závierok 25. marca 2020 a výročná správa k 31. decembru 2019 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 25. marca 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Bonfiglioli Swiss S.A.	14 937 264	100	100	100
Spolu	14 937 264	100	100	100

6. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Bonfiglioli Swiss S.A., Via Canova 15, 6900 Lugano, Švajčiarska konfederácia. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti Bonfiglioli Slovakia s.r.o.

7. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**Konatelia:**

Sonia Bonfiglioli (vznik funkcie 02.02.2005), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 02.02.2005.
 Fausto Carboni (vznik funkcie 01.06.2016), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 03.06.2016.
 Manfredi Ucelli di Nemi (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018.
 Ing. Dušan Randa (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018
 Massimo Birolo (vznik funkcie 19.12.2017), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 09.01.2018

8. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	287	293
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	299	290
počet vedúcich zamestnancov	7	7

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 9. júla 2019 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2021. Zároveň valné zhromaždenie 9. júla 2019 rozhodlo tým istým rozhodnutím o odvolaní spoločnosti APX, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky.

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

2. Zmeny účtovných zásad, resp. účtovných metód

V priebehu účtovného obdobia nenastali významné zmeny účtovných zásad, respektíve účtovných metód.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis priamo do nákladov	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	6 až 33	lineárna	3 % až 15,5 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	lineárna	10 % až 30 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis priamo do nákladov	100 %

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, balenie, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod., tzn. vedľajšie náklady obstarania). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnými cenami, pričom sa počíta odchýlka medzi aktuálnou cenou nakupovaných zásob a pevnou cenou tak, že výsledné ocenenie zásob je vo FIFO cenách.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

7. Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

13. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Účtovná jednotka účtuje o operatívnom leasingu podľa IFRS 16 na vnútropodnikových účtoch v účtovej triede 8, v účtovej skupine 86.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

14. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na EUR neprepočítavajú (viď článok II – 1).

15. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

16. Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neuskutočnila v bežnom účtovnom období žiadne opravy významných chýb týkajúcich sa minulých účtovných období.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**1. Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 64 050 000 EUR (2019: 62 300 000 EUR).

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		124 376						124 376
Prírastky		13 788						13 788
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		138 164						138 164
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		108 383						108 383
Prírastky		9 981						9 981
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		118 364						118 364
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		15 993						15 993
Stav na konci		19 800						19 800

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		124 376						124 376
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		124 376						124 376
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		96 233						96 233
Prírastky		12 150						12 150
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		108 383						108 383
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								

Stav na začiatku		28 143						28 143
Stav na konci		15 993						15 993

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	18 521 554	28 645 003				376 375	52 612	48 637 028
Prírastky		45 879	949 166				445 948	87 000	1 527 993
Úbytky			-34 850						-34 850
Presuny			392 537				-339 925	-52 612	0
Stav na konci	1 041 484	18 567 433	29 951 856				482 398	87 000	50 130 171
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		7 156 084	17 456 757						24 612 841
Prírastky		644 707	2 551 691						3 196 398
Úbytky			-34 850						-34 850
Presuny									
Stav na konci		7 800 791	19 973 598						27 774 389
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	11 365 470	11 188 246				376 375	52 612	24 024 187
Stav na konci	1 041 484	10 766 642	9 978 258				482 398	87 000	22 355 782

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- telské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	18 444 890	24 804 974				630 265	24 881	44 946 494
Prírastky		76 664	3 714 989				295 445	52 612	4 139 710
Úbytky			-449 176						-449 176
Presuny			574 216				-549 335	-24 881	0
Stav na konci	1 041 484	18 521 554	28 645 003				376 375	52 612	48 637 028
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		6 512 978	15 433 304						21 946 282
Prírastky		643 106	2 472 629						3 115 735
Úbytky			-449 176						-449 176
Presuny									
Stav na konci		7 156 084	17 456 757						24 612 841
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	1 041 484	11 931 912	9 371 670				630 265	24 881	23 000 212
Stav na konci	1 041 484	11 365 470	11 188 246				376 375	52 612	24 024 187

Komentár: ÚJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

- c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 549 012
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

- d) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

- e) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	902 872	301 506	0	0	1 204 378
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	26 581	10 747	0	0	37 328
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	929 453	312 253	0	0	1 241 706

- f) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, zvýšením hodnoty zásob, nadmernosti zásob a pomalej obrátkovosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 17 900 000 EUR (2019: 17 800 000 EUR).

g) Pohľadávky

Spoločnosť znížila v účtovnom období opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 3 499 eur. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	478 965	0	478 965
Dlhodobé pohľadávky spolu	478 965	0	478 965
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18 710 247	7 283	18 710 247
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	590 466	0	590 466
Iné pohľadávky	165 405	0	165 405
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 466 118	7 283	19 466 118

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 283	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 458 835	16 736 140
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 466 118	16 736 140
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	478 965	398 406
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	478 965	398 406

h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

i) Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 415	2 110
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	877	974
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 292	3 084

j) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 547	13 859
poistné	47 272	6 935
ostatné	9 275	6 924
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Poplatok banky na vrátenie	0	0

2. Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku I. a IX.

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	646 920
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	32 346
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	3 235
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	611 339
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	646 920

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 331	14 895		-17 331	14 895
Ostatné – na záručný servis (presun do krátkodobých)	17 331	14 895		-17 331	14 895
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 053 654	217 453	-190 716	-94 717	985 674
Ostatné – rezerva na zostavenie DP, audit, zver. ÚZ, Transf. dokumentáciu, Zverejn. register partnerov ver. sektora	18 417	15 262	-10 700		22 979
Zákonné – mzdy na nevyč. dovolenku vrátane soc.zabezpeč.	145 795	148 007	-145 795		148 007
Ostatné – na záručný servis	842 048			-81 544	760 504
Ostatné – bonusy pracovníkom (vrátane presunu z dlhodobých)	47 394	54 184	-34 221	-13 173	54 184

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 337	17 331		-14 337	17 331
Ostatné – na záručný servis (presun do krátkodobých)	14 337	17 331		-14 337	17 331
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 068 534	233 973	-248 853		1 053 654
Ostatné – rezerva na zostavenie DP, audit, zver. ÚZ, Transf. Dokumentáciu, Zverejn. register partnerov ver. sektora	15 558	18 417	-15 558		18 417
Zákonné – mzdy na nevyč. dovolenku vrátane soc.zabezpeč.	170 766	145 795	-170 766		145 795
Ostatné – na záručný servis	819 681	22 367			842 048
Ostatné – bonusy pracovníkom (vrátane presunu z dlhodobých)	62 529	47 394	-62 529		47 394

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	516 856	0	516 856
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	23 969 840	0	23 969 840

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	432 895	0	432 895
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	21 181 902	0	21 181 902

d) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	516 856	432 895
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	516 856	432 895

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	23 969 840	21 181 902
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 969 840	21 181 902
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

e) Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 216 924	1 125 860
odpočítateľné	-1 244 297	-935 543
zdaniteľné	2 461 221	2 061 403
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 036 490	-961 630
odpočítateľné	-1 036 490	-961 630
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	478 965	398 406
Uplatnená daňová pohľadávka	80 559	-25 448
Zaúčtovaná ako náklad	80 559	-25 448
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	516 856	432 895
Zmena odloženého daňového záväzku	83 962	103 000
Zaúčtovaná ako náklad	83 962	103 000
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

f) Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 927	26 562
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 235	11 974
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 162	38 536
Čerpanie sociálneho fondu	-29 162	-38 536
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

g) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 1	EUR	3M EURIBOR + 1,3%	30.06.2026		1 937 896	2 370 328
Bankový úver 2	EUR	3M EURIBOR + 0,75%	30.06.2021		0	899 161
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 1	EUR	3M EURIBOR + 1,3%	30.06.2026		432 433	432 433
Bankový úver 2	EUR	3M EURIBOR + 0,75%	30.06.2021		899 159	1 798 319
Prečerpanie	EUR		31.12.2021		0	257
Kreditné karty	EUR		31.12.2021		0	830

Spoločnosť ručí za bankové úvery 1 a 2 súborom hnuťelných vecí v hodnote 7 000 000 EUR na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam.

Záruku na úvery vo výške 11 000 000 EUR pre bankové úvery 1 a 2 poskytla materská spoločnosť Bonfiglioli Riduttori S.p.A., Taliansko.

Štruktúra IC pôžičiek je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Cash pooling s materskou spoločnosťou	EUR	0,05 bodu nad sadzbu mat.spoločnosti		9 080 705	9 080 705	7 853 427
Krátkodobé finančné výpomoci						

h) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankové úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období k dotácii na investície	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
úroky	0	0
Výnosy budúcich období k dotácii na investície	0	0

i) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť v súčasnosti nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

**Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV
A STRÁT**

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v bezprostredne predchádzajúcom období nie je vykázaný predaný materiál; v bežnom účtovnom období je vykázaný spolu s tržbami z predaja vlastných výrobkov aj predaný tovar):

Oblasť odbytu	Výrobky – prevodovky a predaný tovar		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	c	d	e	f	g
EU	40 398 594	47 444 447	922 132	1 068 189	41 320 726	48 512 636
Mimo EU	23 244 439	17 891 351	698 761	549 530	23 943 200	18 440 881
Spolu	63 643 033	65 335 798	1 620 893	1 617 720	65 263 926	66 953 517

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 194 306 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie o 230 243 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	385 708	319 719	48 400	65 989	271 319
Výrobky	2 976 654	3 272 886	2 742 790	-296 232	530 096
Zvieratá					
Spolu	3 362 362	3 592 605	2 791 190	-230 243	801 415
Manká a škody	x	x	x	35 937	48 358
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-194 306	849 773

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

c) Aktivácia, výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Interná práca	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 670 278	8 463 175
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
Tržby z predaja tovaru	5 861 820	7 780 221
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	808 458	682 954
Inventúrne rozdiely - prebytok	25 827	36 123
Náhrada škody - poisťovne a iné	77 174	43 288
Predaj odpadu a prefaktúracia opracovania, reklamácie	523 711	569 103
Výnosy z HČ - balné	0	0
Výnosy z dotácie pri poklese tržieb 03-05/2020	132 960	0
Nástroje, Ostatné	48 786	34 440
Finančné výnosy, z toho:	53 568	30 492
Kurzové zisky, z toho:	22 232	697
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	31 336	29 795
Ostatné výnosy z finančnej činnosti – garancia	31 336	29 795
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

d) Čistý obrat

Informácia o čistom obrate je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky - prevodovky	57 781 213	57 555 577
Tržby z predaja služieb	1 620 893	1 617 720
Tržby za tovar (od 01.01.2017)	5 861 820	7 780 221
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Tržby z predaja materiálu (do 31.12.2016)	0	0
Čistý obrat celkom	65 263 926	66 953 518

e) Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 256 519	5 006 305
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 204	11 400
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 204	11 400
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 245 315	4 994 905
Subcontracting, externé operácie	798 809	580 735
Opravy a udržiavanie	869 089	823 119
Doprava	1 992 361	1 954 980
Nájomné	245 769	236 939
Služby infraštruktúry	203 758	196 168
Služby od materskej spoločnosti	612 600	599 800
Ostatné	522 929	603 164
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 215 136	17 697 366
Osobné náklady	6 858 442	6 998 298
Dane a poplatky	101 956	102 801
Odpisy dlhodobého majetku	3 206 379	3 127 885
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu, z toho:	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Opravné položky k zásobám	301 506	-137 534
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 545 508	7 265 718
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	201 345	340 198
Manká a škody	192 265	244 972
Ostatné náklady	9 080	95 226

Finančné náklady, z toho:	263 543	252 200
Kurzové straty, z toho:	27 013	16 828
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	236 530	235 372
Úroky	168 152	165 877
Ostatné finančné náklady	68 378	69 495
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Audit za účtovné obdobie 2020 vykonala spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Bratislava.

f) Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	784 336	x	x	907 622	x	x
teoretická daň	x	164 710	21,00%	x	190 601	21,00%
Daňovo neuznané náklady	953 152	200 162	25,52%	650 131	136 528	15,04%
Výnosy nepodliehajúce dani	-723 058	-151 842	-19,36%	-927 967	-194 873	-21,47%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 014 430	213 030	27,16%	629 786	132 255	14,57%
Splatná daň z príjmov	x	213 030		x	132 255	
Odložená daň z príjmov	X	3 403		X	128 447	
Celková daň z príjmov	x	216 433		x	260 702	

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienенý majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť má podmienený záväzok z titulu poskytnutého nenávratného finančného príspevku na obstaranie dlhodobého majetku.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky - NFP	0	0
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky - NFP	0	0

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 9 dopravných prostriedkov, 20 vysokozdvížných vozíkov a kopírovacie zariadenia od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do rokov 2020 – 2025. Ročné náklady na nájomné motorových vozidiel sú v sume 58 721 EUR, na vysokozdvížné vozíky 162 947 EUR a na kopírovacie zariadenia 13 380 EUR.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Zmluvu na korporátne služby na dobu neurčitú, na základe ktorej sa Spoločnosť podieľa na časti nákladov materskej spoločnosti.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Garančnú zmluvu, na základe ktorej Spoločnosť platí materskej spoločnosti poplatok za poskytnutú záruku materskej spoločnosti bankám Spoločnosti za úvery v týchto bankách.

4. Podsúvahové účty

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) od tretej osoby 9 motorových vozidiel, 20 vysokozdvížných vozíkov a kopírovacie zariadenia. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2020 – 2025. Nájom (finančný lízing) Spoločnosť v súčasnosti nevyužíva.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	552 315	465.399
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kapitalizované náklady na implementáciu SAP-u, ktoré boli zaradené ako software (z DNM vyradené k 31.12.2015)	168 000	168 000
Oprávky ku kapitalizovaným nákladom na implementáciu SAP-u (z DNM vyradené k 31.12.2015)	- 168 000	- 168 000

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (NÁSLEDNÉ UDALOSTI)

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (najvýznamnejšie transakcie sa uskutočnili s materskou spoločnosťou).

Obchody boli uskutočnené za obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Sesterské spoločnosti	Nákup materiálu	1 049 589	1 067 598
Sesterská spoločnosť	Nákup dlhodobého majetku	0	0
Sesterská spoločnosť	Predaj dlhodobého majetku	0	0
Sesterská spoločnosť	Predaj výrobkov	5 184 355	6 726 286
Sesterská spoločnosť	Reklamácie prijaté	5 375	5 425
Sesterská spoločnosť	Predaný tovar	180 773	340 788
Sesterská spoločnosť	Tržby za opravy výrobkov	13 753	9 690
Sesterská spoločnosť	Tržby za balenie	81 261	106 008
Sesterská spoločnosť	Tržby za prepravu	89 628	113 361
Sesterské spoločnosti	Výnos za náhradu škody	1 290	1 099
Sesterské spoločnosti	Reklamácie vystavené	23 329	759

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská spoločnosť	Nákup materiálu	2 933 969	3 935 413
Materská spoločnosť	Úroky z pôžičky, cash pooling	117 576	96 465
Materská spoločnosť	Poplatky za garanciu	55 151	55 000
Materská spoločnosť	Korporátne služby	594 600	599 800
Materská spoločnosť	Náklady za poistenie prepravy	1 000	0
Materská spoločnosť	Náklady na ostatné služby	720	0
Materská spoločnosť	Nákup drobného majetku	0	0
Materská spoločnosť	Nákup dlhodobého majetku (capex)	63 800	25 358
Materská spoločnosť	Tržby za balenie	1 101 437	1 145 170
Materská spoločnosť	Tržby za prepravu	1 368 559	1 354 028
Materská spoločnosť	Cash pooling (záväzok k 31.12.)	9 080 705	7 853 427
Materská spoločnosť	Cash pooling (pohľadávka k 31.12.)	0	0
Materská spoločnosť	Predaný materiál	0	0
Materská spoločnosť	Predaný tovar	5 681 047	7 439 432
Materská spoločnosť	Predaj výrobkov	51 242 160	49 328 614
Materská spoločnosť	Tržby za opravy výrobkov	48 953	40 641
Materská spoločnosť	Výnos za poskytnutú garanciu	31 336	29 795
Materská spoločnosť	Predaj drobného DHM	0	0
Materská spoločnosť	Výnos za náhradu škody	722	880
Materská spoločnosť	Reklamácie vystavené	11 432	32 408
Materská spoločnosť	Výnosy za vývoj	100 000	100 000
Materská spoločnosť	Reklamácie prijaté	549	934
Materská spoločnosť	Náklad za vyslaného zamestnanca	18 000	0
Materská spoločnosť	Predaj dlhodobého majetku	0	0

2) INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky nemali v sledovanom účtovnom období žiadne príjmy.

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť neuvádza ostatné informácie.

Článok IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 937 264	1	0	0	14 937 264
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	7 797	0	0	0	7 797
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	770 285	0	0	32 346	802 631
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 592 184	0	0	611 339	14 203 523
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	646 920	567 903	0	-646 920	567 903
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 646 920 EUR nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 32 346 EUR.
- prídel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 3 235 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 611 339 EUR.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	14 937 263	1	0	0	14 937 264
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	7 797	0	0	0	7 797
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	650 546	0	0	119 739	770 285
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 329 107	0	0	2 263 077	13 592 184
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 394 791	646 920	0	-2 394 791	646 920
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 7 797 EUR vykázaný kurzový rozdiel pri upísaní a splatení vlastného imania Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 567 903 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- pridel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 28 395 EUR.
- pridel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 2 840 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 536 668 EUR.

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou a je prílohou poznámok (strana 29 a 30).

DIČ	2 0 2 1 9 4 2 8 0 2
-----	---------------------

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	01	784 336	907 622
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.8.) (+/-)	02	3 573 679	3 159 789
A.1.1	Odpisy dlhodobého majetku (+)	03	3 206 379	3 127 885
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	04	0	0
3.	Rezervy (+/-)	05	-70 417	-11 886
4.	Opravné položky (+/-)	06	312 252	-127 197
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	07	-42 688	5 110
6.	Zisk (-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	08	0	0
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	09	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	168 152	165 877
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia	11	-871 279	3 463 498
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	-3 316 016	2 583 183
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	2 700 468	248 430
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-255 731	631 885
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	16	3 486 736	7 530 909
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-/+)	18	-161 457	-162 527
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	19	-278 765	-987 039
A.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	20	732 549	0
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	21	-2 235 073	-2 243 430
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.7.)	22	1 543 990	4 137 913

DIČ	2 0 2 1 9 4 2 8 0 2
-----	---------------------

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI

Ozna- čenie	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	23	-1 541 782	-4 139 710
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	0	0
3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	25	0	0
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26	0	0
5.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)	27	0	0
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	28	0	0
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	29	0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.7.)	30	-1 541 782	-4 139 710

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	31	0	0
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	32	0	0
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	33	0	0
C.4.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)	34	0	0
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	35	0	0
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	36	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až 6.)	37	0	0

D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	38	2 208	-1 797
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	39	3 084	4 881
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci úč.o.	40	5 292	3 084

Suvaha	5 292
Kontrola	0